

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CHARTRES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00782

Numéro SIREN : 813 874 765

Nom ou dénomination : VL2C

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/000930

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE CHARTRES

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/000930**
n° de gestion : **2015B00782**
n° SIREN : **813 874 765 RCS Chartres**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Chartres certifie avoir procédé le 16/04/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

VL2C - Société par actions simplifiée
route de Chartres Centre Commercial PLEIN SUD 28500 Vernouillet -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2016

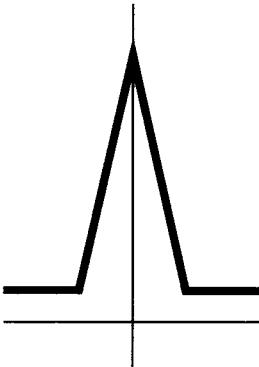
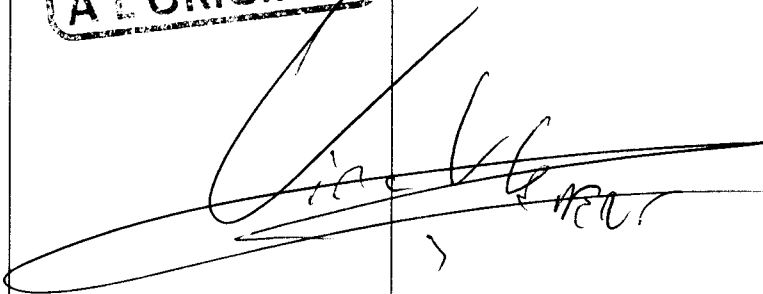
Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



410934

SAS VL2C
Route de Chartres
Centre Commercial Plein Sud
28500 VERNOUILLET

COMPTES ANNUELS
EXERCICE DU 01 NOVEMBRE 2015 AU 31 DECEMBRE 2016

DELTA CONSEIL PME

Société d'Expertise Comptable et de Conseil - Tableau de l'Ordre d'ORLÉANS
104, Avenue du Général Leclerc - 28109 DREUX CEDEX
Tél. : 02 37 38 58 58 - Fax : 02 37 38 58 59
E-mail : cabinet@deltaconseilpme.com - www.deltaconseilpme.com

Sommaire

<i>Rapport de l'Expert Comptable</i>	1
<i>Comptes annuels</i>	
Bilan actif	2
Bilan passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (suite)	5
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	9
Autres informations	14

u

Rapport de l'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société

SAS VL2C

pour l'exercice du 01 novembre 2015 au 31 décembre 2016 et conformément à nos accords aux termes de ma lettre de mission en date du 11 mars 2016, j'ai effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

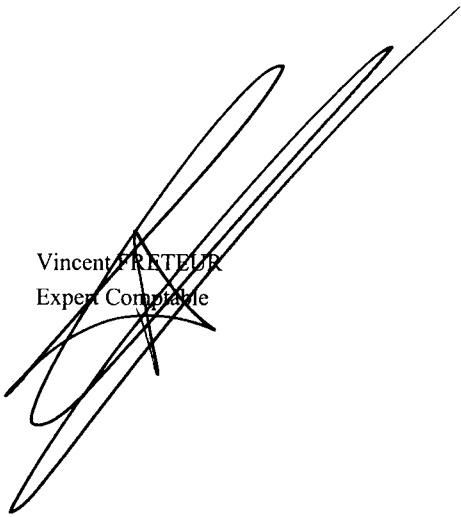
Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 12 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	800 268
Chiffre d'affaires	688 748
Résultat net comptable (Bénéfice)	96 372

Fait à DREUX CEDEX

Le 15 mai 2017

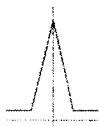
Vincent PRETEUX
Expert Comptable



66

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2016	Net 01/01/1900
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	30 450	414	30 036	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	98 329	16 311	82 019	
Autres immobilisations corporelles	381 325	42 222	339 103	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 844		23 844	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	533 948	58 946	475 001	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 110		4 110	
Avances et acomptes versés sur commandes	1 620		1 620	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	10 395		10 395	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	240 876		240 876	
Charges constatées d'avance (3)	68 266		68 266	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	325 267		325 267	
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	859 215	58 946	800 268	
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Bilan passif

	31/12/2016	01/01/1900
CAPITAUX PROPRES		
Capital	30 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	96 372	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	126 372	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	241 444	
Emprunts et dettes diverses (3)	304 082	
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 951	
Dettes fiscales et sociales	69 748	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	671	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	673 896	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	800 268	
(1) Dont à plus d'un an (a)	202 374	
(1) Dont à moins d'un an (a)	471 522	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	140	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2016
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	688 748		688 748
Chiffre d'affaires net	688 748		688 748
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			1 500
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			10
Total produits d'exploitation (I)			690 258
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises			12 711
Variations de stock			-4 110
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)			313 320
Impôts, taxes et versements assimilés			3 859
Salaires et traitements			86 150
Charges sociales			29 259
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			58 946
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			
– Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			53 415
Total charges d'exploitation (II)			553 551
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			136 708
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			5 325
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			5 325
RESULTAT FINANCIER (V-IV)			-5 325
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			131 382

Compte de résultat (suite)

	31/12/2016	01/01/1900
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	35 010	
Total des produits (I+III+V+VII)	690 258	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	593 886	
BENEFICE OU PERTE	96 372	
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier	68 424	
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VL2C

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 800 268 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 96 372 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.



Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 908 euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Notes sur le bilan

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
immobilisations incorporelles				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles		30 450		30 450
Immobilisations incorporelles		30 450		30 450
Immobilisations corporelles				
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels		98 329		98 329
– Installations générales, agencements aménagements divers		368 103		368 103
– Matériel de bureau et informatique, mobilier		13 221		13 221
Immobilisations corporelles		479 653		479 654
Immobilisations financières				
– Participations évaluées par mise en				
– Prêts et autres immobilisations financières		23 844		23 844
Immobilisations financières		23 844		23 844
ACTIF IMMOBILISE		533 947		533 948

LC

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Les flux s'analysent comme suit :

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Autres postes d'immobilisations incorporelles		414		414
Immobilisations incorporelles		414		414
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 311		16 311
– Installations générales, agencements aménagement divers		39 523		39 523
– Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 699		2 699
Immobilisations corporelles		58 533		58 533
ACTIF IMMOBILISE		58 946		58 946

Notes sur le bilan

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 102 505 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	23 844		23 844
Créances de l'actif circulant :			
Clients douteux et litigieux			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 973	7 973	
Autres impôts et taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	2 422	2 422	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	68 266	68 266	
Total	102 505	78 661	23 844
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

CAPITAUX PROPRES

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

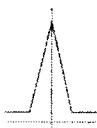
	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	10,00

DETTES

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 673 896 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	140	140		
– à plus de 1 an à l'origine	241 304	38 930	160 595	41 779
Emprunts et dettes financiers divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 951	57 951		
Personnel et comptes rattachés	10 814	10 814		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 899	17 899		
Impôts sur les bénéfices	30 102	30 102		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 672	10 672		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes versements assimilés	261	261		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Groupe et associé	304 082	304 082		
Autres dettes	671	671		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	673 896	471 522	160 595	41 779
Emprunts souscrits en cours d'exercice	260 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	19 055			
Dettes associés	304 081			



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	9 220
Intérêts courus sur emprunts	359
Intérêts courus bancaires	140
Dettes provis. pr congés à payer	4 354
Charges sociales s/congés à payer	1 950
Charges sociales – charges à payer	1 822
Etat – autres charges à payer	261
Total	18 106

COMPTES DE REGULARISATION

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	68 266		
Total	68 266		

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			358 144		358 144
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice			79 588		79 588
Amortissements			79 588		79 588
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			120 657		120 657
Redevances payées			120 657		120 657
A un an au plus			73 073		73 073
A plus d'un an et cinq ans au plus			164 414		164 414
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			237 487		237 487
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			3 293		3 293
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			3 293		3 293
Montant pris en charge dans l'exercice			68 424		68 424

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment utilisé à des efforts en matière d'amélioration du fonds de roulement.

SAS VL2C
Route de Chartres
Centre Commercial Plein Sud
28500 VERNOUILLET

Rapport du Commissaire aux Comptes

Sur les comptes annuels de VL2C

SAS CVC AUDIT & EXPERTISE
5 rue de la Rivière Neuve 28190 LANDELLES
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Versailles

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2016**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **VL2C**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1- OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives.

Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2- JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3- VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

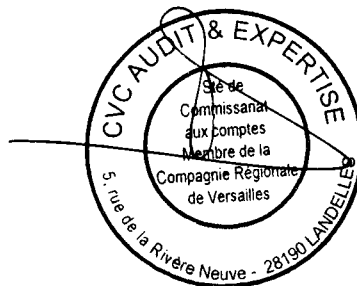
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

A Landelles,
Le 14 juin 2017

Pour la S.A.S CVC Audit & Expertise
Membres de la Compagnie Régionale de Versailles

Valéry CHAMBERAUD



2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS VL2C Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 14

Adresse de l'entreprise 0 route de Chartres 28500 VERVOUILLET Durée de l'exercice précédent*

Numéro SIRET* 8 1 3 8 7 4 7 6 5 0 0 0 1 5 Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2016

		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	Frais d'établissement *	AB			
	Frais de développement *	CX			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	30 450	413	
	Fonds commercial (1)	AH			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL			
	Terrains	AN			
	Constructions	AP			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	98 329	16 310	
	Autres immobilisations corporelles	AT	381 324	42 222	
	Immobilisations en cours	AV			
	Avances et acomptes	AX			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS			
	Autres participations	CU			
	Créances rattachées à des participations	BB			
	Autres titres immobilisés	BD			
	Prêts	BF			
	Autres immobilisations financières*	BII	23 844		
TOTAL (II)		BJ	533 947	58 946	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		
		En cours de production de biens	BN		
		En cours de production de services	BP		
		Produits intermédiaires et finis	BR		
		Marchandises	BT	4 109	
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 620	
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX		
		Autres créances (3)	BZ	10 395	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		
	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	240 876	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	68 265	
TOTAL (III)		CJ	325 266		
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	869 211	58 946	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP			
Clause de réserve de propriété : *					
Immobilisations :					
Stocks :					
Créances :					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

CVCAUD & EXPERTISE
Sté de Commissariat aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Versailles
(3) Part plus d'un an

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

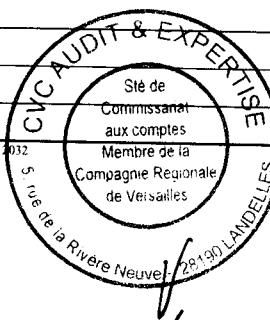
BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS VL2C		Néant ☐ *	
		Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000)	DA	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	96 372
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DI	126 372
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	241 443
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	304 081
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	57 950
	Dettes fiscales et sociales	DY	69 748
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	671
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
TOTAL (IV)	EC	673 895	
Ecart de conversion passif*	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	800 268	
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB	
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	ID	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IE	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	IF	
		EG	471 521
		EH	140

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032



2052 - Compte de résultat de l'exercice en liste

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS VL2C										Néant ☐ *	
				Exercice N							
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue	FD		FE		FF					
			biens *								
	services *	FG	688 748	FH		FI	688 748				
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	688 748	FK		FL	688 748				
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	1 500				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP					
Autres produits (1) (11)					FQ	10					
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	690 258				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	12 711				
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(4 109)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	313 320				
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	3 859				
	Salaires et traitements*					FY	86 149				
	Charges sociales (10)					FZ	29 259				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*			GA	58 946				
			- dotations aux provisions*			GB					
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC							
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD								
	Autres charges (12)		GE	53 415							
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	553 550			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GG	136 707				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GH					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL					
	Différences positives de change					GM					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN					
	Total des produits financiers (V)					GO					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GP					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GQ					
	Différences négatives de change					GR	5 325				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GS					
	Total des charges financières (VI)					GT					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GU	5 325				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GV	(5 325)				
						GW					
						GX	131 382				

Cegid Group

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la note n° 2053

2053 - Compte de résultat de l'exercice (suite)

4

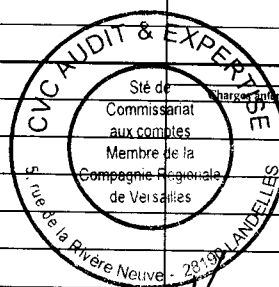
COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFIP N° 2053 2017

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS VL2C		Néant ☐ *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	IIA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	III	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	35 010
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	690 258
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	593 886
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	96 372
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières	HY	
	{ produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier *	HP	68 424
	{ - Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	52 644
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	
	obligatoires	A9	
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS VL2C

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 800 268 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 96 372 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 908 euros a été porté au crédit du compte 649 – Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

ACTIF IMMOBILISE

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
immobilisations incorporelles				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles		30 450		30 450
Immobilisations incorporelles		30 450		30 450
Immobilisations corporelles				
– Installations générales, agencements et				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels		98 329		98 329
– Installations générales, agencements aménagements divers		368 103		368 103
– Matériel de bureau et informatique, mobilier		13 221		13 221
Immobilisations corporelles		479 653		479 654
Immobilisations financières				
– Participations évaluées par mise en				
– Prêts et autres immobilisations financières		23 844		23 844
Immobilisations financières		23 844		23 844
ACTIF IMMOBILISE		533 947		533 948

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

Les flux s'analysent comme suit :

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		414		414
Immobilisations incorporelles		414		414
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels		16 311		16 311
- Installations générales, agencements aménagements divers		39 523		39 523
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 699		2 699
Immobilisations corporelles		58 533		58 533
ACTIF IMMOBILISE		58 946		58 946

Notes sur le bilan

ACTIF CIRCULANT

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 102 505 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	23 844		23 844
Créances de l'actif circulant :			
Clients douteux et litigieux			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 973	7 973	
Autres impôts et taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés			
Débiteurs divers	2 422	2 422	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	68 266	68 266	
Total	102 505	78 661	23 844
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

CAPITAUX PROPRES

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 30 000,00 euros décomposé en 3 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 000	10,00

DETTES

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 673 896 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	140	140		
– à plus de 1 an à l'origine	241 304	38 930	160 595	41 779
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	57 951	57 951		
Personnel et comptes rattachés	10 814	10 814		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 899	17 899		
Impôts sur les bénéfices	30 102	30 102		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 672	10 672		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes versements assimilés	261	261		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Groupe et associé	304 082	304 082		
Autres dettes	671	671		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total	673 896	471 522	160 595	41 779
Emprunts souscrits en cours d'exercice	260 000			
Emprunts remboursés sur l'exercice	19 055			
Dettes associés	304 081			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	9 220
Intérêts courus sur emprunts	359
Intérêts courus bancaires	140
Dettes provis. pr congés à payer	4 354
Charges sociales s/congés à payer	1 950
Charges sociales – charges à payer	1 822
Etat – autres charges à payer	261
Total	18 106

COMPTES DE REGULARISATION

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	68 266		
Total	68 266		

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			358 144		358 144
Cumul exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice			79 588		79 588
Amortissements			79 588		79 588
Cumul exercices antérieurs					
Exercice			120 657		120 657
Redevances payées			120 657		120 657
A un an au plus			73 073		73 073
A plus d'un an et cinq ans au plus			164 414		164 414
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			237 487		237 487
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			3 293		3 293
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			3 293		3 293
Montant pris en charge dans l'exercice			68 424		68 424

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises sera notamment utilisé à des efforts en matière d'amélioration du fonds de roulement.

« VL2C »
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 30.000 Euros
Siège social à VERNOUILLET (28500)
Route de Chartres
Centre Commercial Plein Sud
RCS CHARTRES B 813 874 765

ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 12 MARS 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide, conformément à la proposition du Président, d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit la somme de 96.372,41 Euros, de la manière suivante :

- . Au compte « Réserve Légale », la somme de 3.000,00 Euros.
Le compte « Réserve Légale » présente ainsi un solde créditeur de 3.000,00 Euros.
- . Au compte « Autres Réserves », la somme de 93.372,41 Euros.
Le compte « Autres Réserves » présente ainsi un solde créditeur de 93.372,41 Euros.

Conformément aux obligations légales, il vous est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée par 1800 actions. Madame Carine TERACHE s'abstenant.

